Grad Ivanec
Dječji vrtić Ivančice Ivanec
KLASA: 601-01/26-01/33
URBROJ:2186-12-4-02-26-04
Ivanec, 09.11.2026. godine

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA IVANČICE IVANEC ZA 2027. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2028. I 2029. GODINU

Financijski plan Dječjeg vrtića Ivančice Ivanec, izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine, br.144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine, br. 4/24, 122/25) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN br. 158/23, 154/24) te Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2027.-2029. godine.

Proračunski korisnici u financijskom planu trebaju iskazati sve svoje prihode i rashode.
Prijedlog financijskog plana proračunskih korisnik za razdoblje 2027. - 2029. je u skladu s odredbama Zakona o proračunu.

Ukupno planirani prihodi za 2027. godinu iznose 2.463.100,00 EUR. Projekcije za 2028. godinu iznose 2.463.100,00 EUR te za 2029. godinu iznose 2.463.100,00 EUR.

Prihodi poslovanja planiraju se u sljedećim skupinama:

1.1. PRIHODI POSLOVANJA:

Naziv	Plan za 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2029.
UKUPNI PRIHODI	1	2	3
1. Opći prihodi i primici	1.784.100,00	1.784.100,00	1.784.100,00
3 Vlastiti prihodi	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4 Prihodi za posebne namjene	430.000,00	430.000,00	430.000,00
5 Ostale pomoći	221.000,00	221.000,00	221.000,00
6 Donacije	3.000,000	3.000,00	3.000,00

Opći prihodi i primici proizlaze iz prihoda nadležnog proračuna Grada Ivanca za financiranje redovne djelatnosti Dječjeg vrtića, a odnose se na financiranje rashoda za zaposlene (plaće) te ostalih rashoda za zaposlene (jubilarne nagrade, neoporezive pomoći, božićnice, uskrsnice, regres i sl.). Planirana sredstva za 2027. godinu, kao i projekcije za 2028. i 2029. godinu iznose 1.784.100,00 EUR.

Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti odnose se na provođenje kraćih programa igraonica. Prijedlogom Financijskog plana u 2027. godini planirano je povećanje cijena igraonica (engleski i ritmika) s 19,90 EUR na 25,00 EUR te opće igraonice s 29,86 EUR na

35,00 EUR. Na temelju povećanja cijena igraonica, planirani su ukupni prihodi u iznosu od 25.000,00 EUR.

Prihodi za posebne namjene odnose se na uplate roditelja za sufinanciranje cijene usluge vrtića.
Sukladno Odluci o izmjenama Odluke o utvrđivanju mjerila za sufinanciranje predškolskog odgoja djece u dječjim vrtićima i sufinanciranju skrbi o djeci predškolske dobi, došlo je do povećanja ekonomske cijene dječjeg vrtića, te je za 2027. godinu planirani prihod od 430.000,00 EUR.

Pomoći iz inozemstva od subjekta općeg proračuna sastoje se od tekućih pomoći državnog proračuna za djecu pripadnika nacionalnih manjina u iznosu od 8.200,00 EUR te za djecu polaznike predškole, prema Odluci Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih, u iznosu od 5.400,00 EUR, kao i od uplata drugih općina i gradova za sufinanciranje boravka djece u iznosu od 51.400,00 EUR.
Pomoći iz državnog proračuna kroz opće prihode i primitke planirani su u iznosu od 165.000,00 EUR.

Pomoći od donacija planirane su iznosu od 3.000,00 EUR.

1.2. RASHODI POSLOVANJA

Prijedlog plana rashoda poslovanja za 2027. iznosi 2.463.100,00 EUR

Skupina 31 Rashodi za zaposlene:
Izvor 11 iznosi 1.734.100,00 EUR i sastoji se od:
- bruto plaće za zaposlene u iznosu od 1.454.100,00 EUR
- doprinosa za zaposlene u iznosu od 265.700,00 EUR
- ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 14.300,00 EUR

Izvor 43 iznosi 187.900,00 EUR i sastoji se od:
- bruto plaće za zaposlene u iznosu od 130.200,00 EUR
- doprinose za zaposlene u iznosu od 21.500,00 EUR
- ostale rashode za zaposlene u iznosu od 36.200,00 EUR

Izvor 5.0. iznosi 156.000,00 EUR i sastoji se od:
- bruto plaće za zaposlene u iznosu od 156.000,00 EUR

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 2.078.000,00EUR, a odnose se na plaće za djelatnike u iznosu od 1.740.300,00 EUR. U prijedlogu plana za 2027. godinu plaće su izračunate na bazi 77 djelatnika uz 2 dodatna zapošljavanja te je uključeno povećanje osnovice bruto plaće koja se primjenjuje od 01.12.2026.godine.
U financijsku konstrukciju uključeni su doprinosi za zdravstveno osiguranje za djelatnike u iznosu od 287.200,00 EUR te ostali rashodi za djelatnike u iznosu od 50.500,00 EUR (odnose se na isplatu 4 jubilarne nagrade u iznosu od 1.920,00 EUR, uskrsnice u iznosu od 7.900,00 EUR, 4 neoporezive pomoći u iznosu od 2.400,00 EUR, darovi za djecu i iznosu od 7.000,00 EUR, božićnice u iznosu od 15.800,00 EUR i regres u iznosu od 15.480,00 EUR).

Skupina 32 Materijalni rashodi

Izvor 31 iznosi 23.000,00 EUR, a odnosi se na:

- rashode za materijal i energiju prema ugovorenim cijenama (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića u iznosu od 10.000,00 EUR
- rashode za usluge prema ugovorenim cijenama i potrošnji (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 7.000,00 EUR)
- ostali rashodi poslovanja za isplate naknadi članovima Upravnog vijeća i Povjerenstava, ugovorene premije osiguranja imovine i zaposlenika te reprezentacija prema potrebi u radu Dječjeg vrtića u iznosu od 6.000,00 EUR

Izvor 43 iznosi 239.200,00 EUR, a odnosi se na:

- naknade troškova zaposlenicima (putni troškovi, prijevoz s posla na posao, seminari, tečajevi i stručni ispiti) u iznosu od 78.000,00 EUR
- rashode za materijal i energiju prema ugovorenim cijenama (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića u iznosu od 81.000,00 EUR
- rashode za usluge prema ugovorenim cijenama i potrošnji (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 58.200,00 EUR
- ostale rashode poslovanja za isplate naknade članovima Upravnog vijeća i Povjerenstava, ugovorene premije osiguranja imovine i zaposlenika te reprezentacija prema potrebi u radu Dječjeg vrtića u iznosu od 22.000,00 EUR

Izvor 52 iznosi 62.000,00 EUR, a odnosi se na:

- rashode za materijal i energiju prema ugovorenim cijenama (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića u iznosu od 57.000,00 EUR
- rashode za usluge prema ugovorenim cijenama i potrošnji (na temelju ugovora, zaključaka, narudžbenica) te potrebama u radu Dječjeg vrtića i usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 5.000,00 EUR

Izvor 61 iznosi 3.000,00 EUR, a odnosi se na:

- organizaciju Dječje olimpijade

Skupina 34 Financijski Rashodi

Izvor 31 iznosi 100 EUR i sastoji se od:

- bankarskih usluga

Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Izvor 31 iznosi 1.900,00 EUR i odnosi se na:

- ulaganja u opremu -1.000,00 EUR
- ulaganja u računalne programe - 900,00 EUR

Izvor 43 iznosi 2.900,00 EUR i odnosi se na:

- ulaganja u opremu - 2.900,00 EUR

Izvor 52 iznosi 3.000,00 EUR i odnose se na:

- ulaganja u opremu - 3.000,00 EUR

nabave opreme uključuje nabavu pergolu za smeće te vanjska igrala za djecu

Skupina 45 Rashodi na nabavu proizvedene kratkotrajne imovine

Izvor 11 iznosi 50.000,00 EUR, a odnosi se na:

- dodatna ulaganja na građevinskim objektima – odnosi se na rekonstrukciju dviju dječjih kupaonica

REPUBLIKA HRVATSKA - GRAD IVANEC DJEČJI VRTIĆ IVANČICE - IVANEC

v.d. RAVNATELJICA:
Nikolina Bujanić